

	COMUNE DI BAREGGIO	G.C.	Numero:	180
			Data:	05/12/2018
OGGETTO: 5° PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ORDINARIO E DI CASSA DEL BILANCIO 2018				

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

L'anno duemiladiciotto il giorno cinque del mese di dicembre alle ore 15.30 nella Residenza Comunale, si è riunita la Giunta Comunale.

Eseguito l'appello, risultano:

<i>Cognome e Nome</i>	<i>Qualifica</i>	<i>Presente</i>
Linda Colombo	Sindaco	S
Lorenzo Paietta	Vicesindaco	S
Nico Beltramello	Assessore	S
Roberto Pirola	Assessore	N
Domenico Bonomo	Assessore	S
Anna Lisa De Salvo	Assessore	N

TOTALE PRESENTI: **4**

TOTALE ASSENTI: **2**

Partecipa il Segretario Generale del Comune, dott.ssa Maranta Colacicco.

Riconosciuta valida la seduta, essendo legale il numero degli intervenuti, il Sindaco - Linda Colombo - assume la presidenza, dichiara aperta la seduta e la discussione sull'oggetto all'ordine del giorno.

OGGETTO:

5° PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ORDINARIO E DI CASSA DEL BILANCIO 2018

Il Segretario Comunale all'inizio dei lavori chiede se i presenti, rispetto agli argomenti posti all'esame dell'odierna Giunta Comunale, abbiano dovere di astenersi, essendo coinvolti interessi propri o di loro parenti ed affini fino al 4° grado. Nessuno dei presenti dichiara la sussistenza del dovere di astensione.

LA GIUNTA COMUNALE

Sentito l'assessore Beltramello in merito all'argomento in oggetto;

Visti il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i. ed il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i. quale normativa di riferimento per gli Enti Locali;

Visto l'art. 166 comma 2, TUEL che prevede che il fondo di riserva è utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti;

Visto il successivo comma 2-quater del medesimo articolo 166 che prevede che nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva di cassa utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo;

Visto inoltre l'art. 176 del sopra citato Decreto Legislativo 267/2000 che stabilisce che i prelevamenti dal fondo di riserva, dal fondo di riserva di cassa e dai fondi spese potenziali sono di competenza dell'organo esecutivo e possono essere deliberati sino al 31 dicembre di ciascun anno;

Verificato che gli strumenti di programmazione degli Enti Locali sono:

- a) il Documento Unico di Programmazione (DUP) che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la Relazione Previsionale e Programmatica;
- b) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario;
- c) il piano esecutivo di gestione e della performance;
- d) il piano degli indicatori di bilancio;
- e) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- f) le variazioni di bilancio;
- g) lo schema di rendiconto sulla gestione che conclude il sistema di bilancio dell'ente;

Dato atto che il Documento Unico di Programmazione 2018/2020 è stato aggiornato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 134 del 22.12.2017;

Dato atto che il Bilancio di Previsione 2018/2020 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 135 del 22.12.2017;

Dato atto che con deliberazione di G.C. n. 2 del 08/01/2018, esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto “Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2018 - 2020: assegnazione ai Responsabili di Settore di risorse finanziarie, obiettivi e risorse umane - Piano della Performance 2018”;

Esaminata la proposta redatta dal Servizio Ragioneria sulla base delle richieste dei Responsabili del Settore Educazione, Cultura e Sport e del Settore Patrimonio relativa al prelevamento dal Fondo di Riserva Ordinario del Bilancio 2018 per la copertura di spese non preventivate in sede di approvazione del Bilancio Annuale, riepilogate nell’Allegato “A”. Dette spese sono riferite alla necessità di implementare i fondi previsti per l’organizzazione degli eventi natalizi e per la manutenzione degli impianti di riscaldamento, che a seguito di un più costante utilizzo a seguito dell’intensificazione del freddo hanno presentato la necessità di sostituzione di alcuni pezzi che si sono guastati;

Dato atto dell’urgenza di procedere, al fine di ottemperare a quanto sopra;

Premesso che si rende necessario, conseguentemente, integrare gli stanziamenti iscritti nel Bilancio di Previsione per l’esercizio 2018;

Preso atto che il Fondo di Riserva previsto nell’esercizio in corso è pari a € 32.124,00 e risulta tuttora disponibile per € 36.774,25;

Dato atto che ai sensi dell’articolo 166, commi 1 e 2bis, è riservato l’importo di € 15.868,00 del “Fondo di Riserva”, pari alla metà della quota minima prevista, alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all’amministrazione;

Visto l’Allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 “Principio contabile applicato concernente la programmazione di Bilancio” che al punto 9.10 “Il prospetto degli equilibri di bilancio” testualmente recita “.... (omissis) Infatti, il bilancio di previsione, oltre ad essere deliberato in pareggio finanziario di competenza tra tutte le entrate e le spese, comprensivo dell’utilizzo dell’avanzo di amministrazione o del recupero del disavanzo di amministrazione e degli utilizzi del fondo pluriennale vincolato, e a garantire un fondo di cassa finale non negativo (omissis)”;

Preso atto che occorre procedere alla variazione delle previsioni di cassa per effetto del citato prelevamento dal Fondo di Riserva Ordinario;

Preso atto che il Fondo di Riserva di Cassa previsto nell’esercizio in corso è pari a € 6.157.756,60 e risulta tuttora disponibile per € 5.074.205,14;

Visto l’allegato prospetto di variazione alle previsioni di cassa contenute nel Bilancio di Previsione 2018/2020, di cui all’Allegato “B”;

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118;

Visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 - Testo Unico delle leggi sull’ordinamento degli Enti Locali;

Visti gli artt. 166 e 176 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il vigente Regolamento di Contabilità;

Visto il parere favorevole del Responsabile del Settore Economico-Finanziario in ordine alla regolarità tecnica e contabile sulla proposta della presente deliberazione, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del Testo Unico degli Enti Locali approvato con D.Lgs n. 267/2000;

Visto l'art. 48 del citato Testo Unico degli Enti Locali approvato con D.Lgs n. 267/2000;

Visto l'art. 12 dello Statuto Comunale in merito alle competenze della Giunta Comunale;

Con voti unanimi favorevoli, espressi nei modi di legge;

D E L I B E R A

1. Di prelevare dalla Missione 20 - Programma 1 - Titolo 1 - Fondo di Riserva - la somma di € 10.960,00 e di portarla ad integrazione della Missione, Programma e Titolo di cui all'allegato "A";
2. Di dare atto che, conseguentemente, il Fondo di Riserva Ordinario viene ridotto ad € 25.814,25 e che rimane totalmente disponibile la quota prevista dall'articolo 166, comma 2bis, del D.Lgs. n. 267/2000;
3. Di prelevare dalla Missione 20 - Programma 1 - Titolo 1 - Fondo di Riserva di Cassa - la somma di € 10.960,00 e di portarla ad integrazione della Missione, Programma e Titolo di cui all'allegato "B";
4. Di dare atto che, conseguentemente, il Fondo di Riserva di Cassa viene ridotto ad € 5.059.205,14;
5. Di dare atto che, a seguito del prelevamento in oggetto, vengono apportate le conseguenti modifiche al Bilancio di Previsione 2018 senza alterarne il pareggio finanziario;
6. Di prendere atto, ai soli fini della trasmissione al Tesoriere Comunale del presente provvedimento, dell'allegato denominato "Allegato per Tesoriere (Allegato n. 8/1)";
7. Di demandare al Responsabile del Servizio Finanziario la trasmissione del predetto allegato al Tesoriere Comunale;
8. Di comunicare all'Organo Consiliare nei tempi stabiliti dal Regolamento di Contabilità, a cura dell'assessore competente, il prelevamento dal Fondo di Riserva contenuto nella presente deliberazione, ai sensi dell'art. 23 del citato Regolamento;
9. Di comunicare la presente ai signori capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del Testo Unico degli Enti Locali approvato con D.Lgs. n. 267/2000;

******CON SUCCESSIVA E SEPARATA VOTAZIONE UNANIME FAVOREVOLE, RESA NELLE FORME DI LEGGE, LA PRESENTE DELIBERAZIONE VIENE DICHIARATA IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE AI SENSI DELL'ART. 134, COMMA 4, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED**

INTEGRAZIONI in relazione all'urgenza di provvedere all'adozione degli atti gestionali conseguenti.



COMUNE DI BAREGGIO
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

ESERCIZIO 2018, ANNO 2018 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI COMPETENZA GC-5FR DEL 03/12/2018

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
USCITA								
U	01.05.1			Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	545.144,43	445,00	0,00	545.589,43
U	04.02.1			Altri ordini di istruzione non universitaria	256.478,92	6.660,00	0,00	263.138,92
U	05.02.1			Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	221.114,23	2.500,00	0,00	223.614,23
U	12.01.1			Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	994.423,63	1.355,00	0,00	995.778,63
U	20.01.1			Fondo di riserva	36.774,25	0,00	-10.960,00	25.814,25
TOTALE USCITA					2.053.935,46	10.960,00	-10.960,00	2.053.935,46
DIFFERENZE						-10.960,00	10.960,00	



COMUNE DI BAREGGIO
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

ESERCIZIO 2018, ANNO 2018 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA GC-5FR DEL 03/12/2018

U/E	Cod.Bil.	MAG	PDC	Descrizione	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
USCITA								
U	01.05.1			Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	666.796,27	445,00	0,00	667.241,27
U	04.02.1			Altri ordini di istruzione non universitaria	366.616,76	6.660,00	0,00	373.276,76
U	05.02.1			Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	257.754,61	2.500,00	0,00	260.254,61
U	12.01.1			Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.158.263,24	1.355,00	0,00	1.159.618,24
U	20.01.1			Fondo di riserva	5.074.205,14	0,00	-10.960,00	5.063.245,14
TOTALE USCITA					7.523.636,02	10.960,00	-10.960,00	7.523.636,02
DIFFERENZE						-10.960,00	10.960,00	



COMUNE DI BAREGGIO
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

Allegato per Tesoriere

Allegato n.8/1
al D.Lgs 118/2011

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data: .../.../..... n.protocollo.....
Rif. delibera P del 03/12/2018 n. GC-5FR

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione				
Programma	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	121.651,84		121.651,84
			previsione di competenza	545.144,43	445,00	545.589,43
			previsione di cassa	666.796,27	445,00	667.241,27
Totale Programma	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	residui presunti	121.651,84		121.651,84
			previsione di competenza	660.144,43	445,00	660.589,43
			previsione di cassa	781.796,27	445,00	782.241,27
TOTALE MISSIONE	1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	residui presunti	555.585,39		555.585,39
			previsione di competenza	3.504.463,94	445,00	3.504.908,94
			previsione di cassa	4.060.049,33	445,00	4.060.494,33
MISSIONE	4	Istruzione e diritto allo studio				
Programma	2	Altri ordini di istruzione non universitaria				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	110.137,84		110.137,84
			previsione di competenza	256.478,92	6.660,00	263.138,92
			previsione di cassa	366.616,76	6.660,00	373.276,76
Totale Programma	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	residui presunti	123.781,36		123.781,36
			previsione di competenza	1.467.958,96	6.660,00	1.474.618,96
			previsione di cassa	1.591.740,32	6.660,00	1.598.400,32
TOTALE MISSIONE	4	Istruzione e diritto allo studio	residui presunti	353.548,80		353.548,80
			previsione di competenza	2.342.745,15	6.660,00	2.349.405,15
			previsione di cassa	2.696.293,95	6.660,00	2.702.953,95
MISSIONE	5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
Programma	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	36.640,38		36.640,38
			previsione di competenza	221.114,23	2.500,00	223.614,23
			previsione di cassa	257.754,61	2.500,00	260.254,61
Totale Programma	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	residui presunti	36.640,38		36.640,38
			previsione di competenza	330.114,23	2.500,00	332.614,23
			previsione di cassa	366.754,61	2.500,00	369.254,61
TOTALE MISSIONE	5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	residui presunti	36.640,38		36.640,38
			previsione di competenza	330.114,23	2.500,00	332.614,23
			previsione di cassa	366.754,61	2.500,00	369.254,61
MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	163.839,61		163.839,61
			previsione di competenza	994.423,63	1.355,00	995.778,63
			previsione di cassa	1.158.263,24	1.355,00	1.159.618,24
Totale Programma	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	residui presunti	163.839,61		163.839,61
			previsione di competenza	1.016.723,63	1.355,00	1.018.078,63
			previsione di cassa	1.180.563,24	1.355,00	1.181.918,24
TOTALE MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui presunti	368.400,00		368.400,00
			previsione di competenza	2.443.662,30	1.355,00	2.445.017,30
			previsione di cassa	2.812.062,30	1.355,00	2.813.417,30
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti				
Programma	1	Fondo di riserva				
Titolo	1	SPESE CORRENTI	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	36.774,25	0,00	-10.960,00
			previsione di cassa	5.074.205,14	0,00	-10.960,00
Totale Programma	1	Fondo di riserva	residui presunti	0,00		0,00
			previsione di competenza	36.774,25	0,00	-10.960,00
			previsione di cassa	5.074.205,14	0,00	-10.960,00

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE - ESERCIZIO 2018	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2018
				in aumento	in diminuzione	
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	residui presunti	0,00			0,00
		previsione di competenza	462.161,25	0,00	-10.960,00	451.201,25
		previsione di cassa	5.084.205,14	0,00	-10.960,00	5.073.245,14
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		residui presunti	2.509.673,50			2.509.673,50
		previsione di competenza	16.602.904,53	10.960,00	-10.960,00	16.602.904,53
		previsione di cassa	23.734.621,92	10.960,00	-10.960,00	23.734.621,92



COMUNE DI BAREGGIO

SETTORE: SETTORE FINANZIARIO

5° PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ORDINARIO E DI CASSA DEL BILANCIO 2018

Pareri espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267 del 18.08.2000 sulla proposta di deliberazione di Giunta n. 255 del 03/12/2018 (Deliberazione n. 180 del 05/12/2018)

REGOLARITA' TECNICA

FAVOREVOLE

CONTRARIO

Bareggio, li 03.12.2018

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Claudio Daverio

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'Amministrazione Digitale" (D. Lgvo 82/2005).

REGOLARITA' CONTABILE

FAVOREVOLE

CONTRARIO

Bareggio, li 03.12.2018

IL RESPONSABILE SETTORE FINANZIARIO

Claudio Daverio

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'Amministrazione Digitale" (D. Lgvo 82/2005).

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

	COMUNE DI BAREGGIO	G.C.	Numero:	180
			Data:	05/12/2018

Letto, approvato e sottoscritto:

IL SINDACO
COLOMBO LINDA

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA COLACICCO MARANTA

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'Amministrazione Digitale" (D. Lgvo 82/2005).